

유진자산운용주식회사

반기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 29 기 반기

2017년 01월 01일 부터

2017년 06월 30일 까지

제 28 기 반기

2016년 01월 01일 부터

2016년 06월 30일 까지

삼정회계법인

목 차

I. 반기재무제표 검토보고서 -----	1
II. 반기재무제표	
반기재무상태표 -----	4
반기포괄손익계산서 -----	6
반기자본변동표 -----	7
반기현금흐름표 -----	8
주석 -----	10

반기재무제표 검토보고서

유진자산운용주식회사
주주 및 이사회 귀중

2017년 8월 10일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 유진자산운용주식회사의 반기재무제표를 검토하였습니다. 동 반기재무제표는 2017년 6월 30일 현재의 재무상태표, 2017년과 2016년 6월 30일로 종료하는 3개월 및 6개월 보고기간의 포괄손익계산서, 6개월 보고기간의 자본변동표 및 현금흐름표, 그리고 유의적 회계정책과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 이 반기재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 반기재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 반기재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 반기재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 한국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적 절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서 본인은 감사의견을 표명하지 아니합니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 반기재무제표가 한국채택국제회계기준 제1034호 '중간재무보고'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 포괄손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2017년 2월 21일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

삼 정 회 계 법 인

대표이사 김 교 태



이 검토보고서는 검토보고서일(2017년 8월 10일)현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

유진자산운용주식회사

(첨부)반기 재무제표

제 29(당) 기 반기

2017년 01월 01일 부터

2017년 06월 30일 까지

제 28(전) 기 반기

2016년 01월 01일 부터

2016년 06월 30일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

유진자산운용주식회사 대표이사 조철희

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 영등포구 국제금융로 24 유진그룹빌딩 3층(여의도동)
(전 화) 02) 2129-3300

반기재무상태표

제 29(당) 기 반기 2017년 06월 30일 현재

제 28(전) 기 2016년 12월 31일 현재

유진자산운용주식회사

(단위 : 원)

과목	제 29(당) 기 반기말	제 28(전) 기말
자 산		
I. 현금및예치금(주석4,16,18)	12,287,758,957	13,960,846,234
1. 현금및현금성자산	287,758,957	460,846,234
2. 예치금(주석20)	12,000,000,000	13,500,000,000
II. 당기손익인식금융자산(주석5,16,18)	704,728,771	10,237,022,604
1. 단기매매금융자산	704,728,771	10,237,022,604
III. 매도가능금융자산(주석6,16,18)	5,084,277,342	4,225,363,217
1. 주식	485,863,700	539,869,500
2. 출자금(주석19)	216,847,466	77,360,856
3. 집합투자증권(주석19)	4,074,966,176	3,301,532,861
4. 기타	306,600,000	306,600,000
IV. 만기보유금융자산(주석16,18)	-	1,000
V. 종속기업투자자산(주석7,20)	4,079,989,657	6,238,846,449
1. 종속기업투자주식	4,079,989,657	6,238,846,449
VI. 대출채권(주석16,18)	68,624,070	74,770,813
1. 대여금	77,594,340	85,372,460
현재가치할인차금	(8,970,270)	(10,601,647)
VII. 유형자산(주석8)	382,450,609	404,854,279
1. 임차시설물	329,621,600	329,621,600
감가상각누계액	(130,545,446)	(89,342,996)
2. 집기비품	143,185,760	140,986,860
감가상각누계액	(104,313,863)	(94,235,971)
3. 전산장비	394,237,687	336,124,687
감가상각누계액	(249,735,129)	(218,299,901)
VIII. 기타자산	5,442,629,401	4,390,936,652
1. 미수금(주석16,18)	831,515,717	642,514,336
대손충당금	(349,825,022)	(421,575,000)
2. 미수수익(주석16,18,20)	3,253,823,529	2,794,337,954
3. 선급비용	57,848,804	66,280,802
4. 보증금(주석16,18,20)	274,116,730	274,116,730
현재가치할인차금	(25,126,269)	(29,099,384)
5. 무형자산(주석9)	850,918,423	838,958,423
6. 이연법인세자산(주석13)	549,357,489	225,402,791
자 산 총 계	28,050,458,807	39,532,641,248
부 채		

과 목	제 29(당) 기 반기말		제 28(전) 기말	
I. 기타부채		2,312,012,501		3,210,129,846
1. 확정급여부채(주석10)	828,581,607		685,687,223	
사외적립자산	(544,794,385)		(539,696,325)	
2. 미지급금(주석16,18)	865,706,745		2,260,630,937	
3. 미지급비용(주석16,18)	434,349,199		195,857,051	
4. 미지급법인세(주석13)	454,471,304		351,741,655	
5. 선수수익	71,500,004		20,000,004	
6. 예수금(주석16,18)	202,198,027		235,909,301	
부 채 총 계		2,312,012,501		3,210,129,846
자 본				
I. 자본금		20,000,000,000		20,000,000,000
1. 보통주자본금(주석12)	20,000,000,000		20,000,000,000	
II. 기타포괄손익누계액		(459,552,911)		112,430,077
1. 매도가능금융자산평가이익(주석6)	(496,270,978)		75,712,010	
2. 보험수리적이익	36,718,067		36,718,067	
III. 이익잉여금		6,197,999,217		16,210,081,325
1. 이익준비금	610,000,000		500,000,000	
2. 대손준비금 (대손준비금적립(환입)예정액 당반기말 : 3,682 천원 전기말 : (-) 9,882 천원)(주석22)	14,800,621		24,682,128	
3. 미처분이익잉여금	5,573,198,596		15,685,399,197	
자 본 총 계		25,738,446,306		36,322,511,402
부 채 및 자 본 총 계		28,050,458,807		39,532,641,248

"첨부된 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기포괄손익계산서

제 29(당) 기 반기 2017년 01월 01일부터 2017년 06월 30일까지

제 28(전) 기 반기 2016년 01월 01일부터 2016년 06월 30일까지

유진자산운용주식회사

(단위 : 원)

과목	제 29(당) 기 반기		제 28(전) 기 반기	
	3 개 월	누 적	3 개 월	누 적
I. 영업수익	3,919,614,697	7,428,982,511	4,295,896,868	8,964,059,348
1. 수수료수익(주석20)	3,690,459,146	6,842,787,458	4,174,127,914	8,539,645,673
투자신탁위탁자보수	3,280,224,971	6,023,654,396	3,749,277,236	7,807,627,460
투자운용수수료수익	201,035,193	394,837,997	191,264,674	383,237,276
기타수수료수익	209,198,982	424,295,065	233,586,004	348,780,937
2. 금융상품평가및처분이익(주석5,17)	179,607,065	425,841,055	60,544,348	304,560,552
단기매매금융자산처분이익	-	34,720,515	-	-
단기매매금융자산평가이익	2,929,887	2,929,887	26,415,617	53,764,133
당기손익인식지정금융자산처분이익	66,030,732	66,030,732	-	-
매도가능금융자산처분이익	110,646,446	322,159,921	34,128,731	250,796,419
3. 이자수익(주석17,20)	45,419,212	83,789,881	60,249,806	118,878,323
4. 기타영업수익	4,129,274	76,564,117	974,800	974,800
배당금수익	4,129,274	4,814,139	974,800	974,800
대손충당금환입(주석17)	-	71,749,978	-	-
II. 영업비용	3,218,270,988	6,287,142,134	3,014,752,255	6,064,697,376
1. 수수료비용(주석20)	13,091,484	25,385,790	21,838,125	40,355,867
사무신탁보수	13,091,484	25,385,790	21,838,125	40,355,867
2. 금융상품평가및처분손실(주석17)	14,743,400	37,598,224	48,660,110	51,681,213
매도가능금융자산처분손실	14,743,400	37,598,224	48,660,110	51,681,213
3. 이자비용(주석17)	4,535,176	4,535,176	-	-
4. 판매비와관리비(주석15,20)	3,185,900,928	6,219,622,944	2,944,254,020	5,972,660,296
III. 영업이익	701,343,709	1,141,840,377	1,281,144,613	2,899,361,972
IV. 영업외수익	131,151,123	141,815,966	14,740	7,500,118
1. 종속기업투자자산처분이익	129,462,779	138,765,145	-	-
2. 잡이익	1,688,344	3,050,821	14,740	7,500,118
V. 영업외비용	4,476,197	4,791,614	32,291	362,300
1. 기부금	4,000,000	4,000,000	-	-
2. 잡손실	476,197	791,614	32,291	362,300
VI. 법인세비용차감전순이익	828,018,635	1,278,864,729	1,281,127,062	2,906,499,790
VII. 법인세비용(주석14)	66,930,396	290,946,837	251,349,922	258,873,800
VIII. 반기순이익(주석22) (대손준비금 반영후 조정이익 당반기 : 984,236 천원 전반기 : 2,652,839 천원)	761,088,239	987,917,892	1,029,777,140	2,647,625,990
IX. 기타포괄손익	(51,402,823)	(571,982,988)	147,817,079	121,141,515
1. 후속적으로 당기손익으로 재분류되는 포괄손익	(51,402,823)	(571,982,988)	147,817,079	121,141,515
매도가능금융자산평가이익(손실)(주석17)	(51,402,823)	(571,982,988)	147,817,079	121,141,515
X. 총포괄이익	709,685,416	415,934,904	1,177,594,219	2,768,767,505
XI. 주당이익(주석14)				
1. 기본주당이익	190	247	257	662

"첨부된 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기 자본 변동표

제 29(당) 기 반기 2017년 01월 01일부터 2017년 06월 30일까지

제 28(전) 기 반기 2016년 01월 01일부터 2016년 06월 30일까지

유진자산운용주식회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	자 본 조 정	기타포괄 손익누계액	이 익 잉여금	총 계
2016.01.01(제28기 반기초)	20,000,000,000	-	-	99,613,548	12,479,479,262	32,579,092,810
반기순이익	-	-	-	-	2,647,625,990	2,647,625,990
매도가능금융자산평가이익	-	-	-	121,141,515	-	121,141,515
2016.06.30(제28기 반기말)	20,000,000,000	-	-	220,755,063	15,127,105,252	35,347,860,315
2017.01.01(제29기 반기초)	20,000,000,000	-	-	112,430,077	16,210,081,325	36,322,511,402
반기순이익	-	-	-	-	987,917,892	987,917,892
매도가능금융자산평가손실	-	-	-	(571,982,988)	-	(571,982,988)
현금배당	-	-	-	-	(11,000,000,000)	(11,000,000,000)
2017.06.30(제29기 반기말)	20,000,000,000	-	-	(459,552,911)	6,197,999,217	25,738,446,306

"첨부된 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기 현금흐름표

제 29(당) 기 반기 2017년 01월 01일부터 2017년 06월 30일까지

제 28(전) 기 반기 2016년 01월 01일부터 2016년 06월 30일까지

유진자산운용주식회사

(단위 : 원)

과목	제 29(당) 기 반기	제 28(전) 기 반기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	9,909,226,644	1,747,351,256
1. 반기순이익	987,917,892	2,647,625,990
2. 손익의 조정	(70,616,820)	63,031,745
단기매매금융자산평가이익	(2,929,887)	(53,764,133)
매도가능금융자산처분이익	(322,159,921)	(250,796,419)
이자수익	(83,789,881)	(118,878,323)
배당금수익	(4,814,139)	(974,800)
종속기업투자주식처분이익	(138,765,145)	-
대손충당금 환입	(71,749,978)	-
이자비용	4,535,176	-
매도가능금융자산처분손실	37,598,224	51,681,213
퇴직급여	137,796,324	97,127,916
감가상각비	82,715,570	79,762,491
법인세비용	290,946,837	258,873,800
3. 자산부채의 변동	9,288,372,508	(1,075,233,392)
예치금의 감소(증가)	1,500,000,000	(1,000,000,000)
단기매매금융자산의 감소(증가)	9,535,223,720	(1,183,128,661)
대여금의 감소	7,778,120	26,110,940
미수금의 감소(증가)	(189,000,381)	843,134,253
미수수익의 감소(증가)	(435,417,631)	517,307,225
선급금의 증가	-	(100,446,000)
선급비용의 감소(증가)	8,431,998	(6,106,022)
퇴직급여부채의 감소	-	(78,333,333)
사외적립자산의 감소	-	71,484,923
미지급금의 감소	(1,394,924,192)	(366,078,800)
미지급비용의 증가	238,492,148	23,680,260
선수수익의 증가	51,500,000	-
예수금의 증가(감소)	(33,711,274)	177,141,823
4. 이자수취액	54,117,445	110,952,113
5. 배당금수취액	4,814,139	974,800
6. 이자지급액	(4,535,176)	-
7. 법인세 납부액	(350,843,344)	-
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(1,046,835,858)	(962,323,002)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	5,920,977,952	1,230,925,560
매도가능금융자산의 처분	5,902,277,952	1,230,925,560

과 목	제 29(당) 기 반기		제 28(전) 기 반기	
무형자산자산의 처분	18,700,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(6,967,813,810)		(2,193,248,562)
매도가능금융자산의 취득	(6,876,841,910)		(2,173,110,862)	
집기비품의 취득	(2,198,900)		(5,001,700)	
전산장비의 취득	(58,113,000)		(15,136,000)	
무형자산의 취득	(30,660,000)		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(9,035,478,063)		(500,000,000)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		1,964,521,937		-
중속기업투자주식의 처분	1,964,521,937		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(11,000,000,000)		(500,000,000)
중속기업투자주식의 추가 취득	-		(500,000,000)	
현금배당	(11,000,000,000)		-	
IV. 현금의 증가(감소)(I +II+III)		(173,087,277)		285,028,254
V. 기초의 현금		460,846,234		644,526,586
VI. 반기말의 현금		287,758,957		929,554,840

"첨부된 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

주석

2017년 06월 30일 현재

유진자산운용주식회사

1. 회사의 개요

유진자산운용주식회사(이하 '당사')는 투자자문업무를 주요 사업목적으로 1989년 9월 우성투자자문주식회사로 설립된 후 재정경제부의 인가에 따라 1996년 9월부터 자산운용회사로 전환하여 간접투자기구 등의 운용업무 및 투자자문업무 등을 주요사업으로 영위하고 있습니다.

당사의 주주는 유진투자증권주식회사인 바, 1999년 6월 3일자로 주식회사 우리은행 및 우리증권주식회사로부터 각각 17.5%(1,050,000주)와 52.5%(3,150,000주)의 지분을 인수하여 지분율은 100%(6,000,000주)가 되었으며, 2010년 9월 8일 유상증자 및 무상감자로 당반기말 현재 당사의 납입자본금은 200억원(4,000,000주)입니다.

2. 재무제표의 작성기준

(1) 회계기준의 적용

당사의 반기재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되는 중간재무제표입니다. 동 재무제표는 기업회계기준서 1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었습니다.

당사의 재무제표는 기업회계기준서 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표로서 지배기업, 관계기업의 투자자 또는 공동지배기업의 참여자가 투자자산을 피투자자의 보고된 성과와 순자산에 근거하지 않고 직접적인 지분투자에 근거한 회계처리로 표시한 재무제표입니다.

(2) 추정과 판단

① 경영진의 판단 및 가정과 추정의 불확실성

한국채택국제회계기준에서는 중간재무제표를 작성함에 있어서 회계정책의 적용이나, 중간보고기간말 현재 자산, 부채 및 수익, 비용의 보고금액에 영향을 미치는 사항에 대하여 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정의 사용을 요구하고 있습니다. 중간보고기간말 현재 경영진의 최선의 판단을 기준으로 한 추정치와 가정이 실제 환경과 다를 경우 이러한 추정치와 실제 결과는 다를 수 있습니다.

반기재무제표에서 사용된 당사의 회계정책의 적용과 추정금액에 대한 경영진의 판단은 2016년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 연차재무제표와 동일한 회계정책과 추정의 근거를 사용하였습니다.

② 공정가치 측정

당사는 공정가치평가 정책과 절차를 수립하고 있습니다. 동 정책과 절차에는 공정가치 서열체계에서 수준 3으로 분류되는 공정가치를 포함한 모든 유의적인 공정가치 측정의 검토를 책임지는 평가부서의 운영을 포함하고 있으며, 그 결과는 재무담당임원에게 직접 보고되고 있습니다.

평가부서는 정기적으로 관측가능하지 않은 유의적인 투입변수와 평가 조정을 검토하고 있습니다. 공정가치측정에서 중개인 가격이나 평가기관과 같은 제3자 정보를 사용하는 경우, 평가부서에서 제3자로부터 입수한 정보에 근거한 평가가 공정가치 서열체계 내 수준별 분류를 포함하고 있으며 해당 기준서의 요구사항을 충족한다고 결론을 내릴 수 있는지 여부를 판단하고 있습니다.

자산이나 부채의 공정가치를 측정하는 경우, 당사는 최대한 시장에서 관측가능한 투입변수를 사용하고 있습니다. 공정가치는 다음과 같이 가치평가기법에 사용된 투입변수에 기초하여 공정가치 서열체계 내에서 분류됩니다.

- 수준 1 : 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 조정되지 않은 공시가격
- 수준 2 : 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 투입변수
- 수준 3 : 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

자산이나 부채의 공정가치를 측정하기 위해 사용되는 여러 투입변수가 공정가치 서열체계 내에서 다른 수준으로 분류되는 경우, 당사는 측정치 전체에 유의적인 공정가치 서열체계에서 가장 낮은 수준의 투입변수와 동일한 수준으로 공정가치 측정치 전체를 분류하고 있으며, 변동이 발생한 보고기간 말에 공정가치 서열체계의 수준간 이동을 인식하고 있습니다.

공정가치 측정시 사용된 가정의 자세한 정보는 주석 18에 포함되어 있습니다.

3. 유의적인 회계정책

당사는 다음에서 설명하는 사항을 제외하고는, 2016년 12월 31일로 종료하는 회계연도의 연차재무제표를 작성할 때에 적용한 것과 동일한 회계정책을 적용하고 있습니다.

당사는 2017년 1월 1일을 최초적용일로 하여, 다른 기준서의 결과적인 개정사항을 포함하여 다음의 기준서의 개정사항들을 적용하였습니다.

- 현금흐름표(기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표'의 개정)
- 법인세(기업회계기준서 제1012호 '법인세'의 개정)

회계정책 변경의 내용은 다음과 같습니다.

- 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표'

동 기준서는 당사의 재무활동에서 생기는 부채의 변동과 관련하여 재무적 현금으로 인한 변동, 종속기업이나 그 밖의 사업에 대한 지배력의 획득 또는 상실에서 생기는 변동, 환율변동효과, 공정가치 변동 및 그 밖의 변동에 대한 공시를 요구하고 있습니다.

- 기업회계기준서 제1012호 '법인세'

동 기준서는 공정가치로 측정하는 채무상품의 경우 예상 회수방식(매각 또는 보유)에 관계없이 채무상품의 장부금액과 세무기준액의 차이가 발생하는 경우 일시적차이가 존재한다는 점을 명확히 하였으며, 미래 과세소득을 추정 시 장부금액 이상으로 회수될 자산을 포함하고 현재의 차감할 일시적 차이는 미래 과세소득 계산에서 제외되어야 한다는 점을 명확히 하였습니다.

4. 현금 및 예치금

당반기말과 전기말 현재 현금 및 예치금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
종 류	예치기관	연이자율(%)	금 액	
		2017.6.30 현재	당반기말	전기말
현금 및 현금성자산				
보유현금	-	-	900	1,105
요구불예금	우리은행 등	-	286,859	459,741
소 계			287,759	460,846
예치금				
기타제예금	국민은행 등	1.38~1.61	12,000,000	13,500,000
합 계			12,287,759	13,960,846

(*) 당반기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 예금은 없습니다.

5. 당기손익인식금융자산

당반기말과 전기말 현재 당기손익인식금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)				
구 분	내용	취득원가	공정가치	평가손익
단기매매금융자산	MMF	701,799	704,729	2,930

② 전기

(단위: 천원)				
구 분	내용	취득원가	공정가치	평가손익
단기매매금융자산	MMF	10,124,106	10,237,023	112,917

6. 매도가능금융자산

당반기말과 전기말 현재 매도가능금융자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)									
구 분	종 목	취득원가	평가전 장부금액	미실현손익				장부가액 (공정가액)	
				기초가액	당기평가액	처분으로인한실현금액	기말잔액	당반기말	전기말
주식	펀드온라인코리아	200,000	200,000	-	-	-	-	200,000	200,000
	로스웰인터내셔널	-	-	(7,990)	-	7,990	-	-	46,410
	뉴파워프라즈마	-	-	21,491	-	(21,491)	-	-	92,454
	핸즈코퍼레이션	-	-	(19,180)	-	19,180	-	-	64,820
	마이크로프랜드	-	-	27,630	-	(27,630)	-	-	136,071
	제일홀딩스	310,500	310,500	-	(24,750)	-	(24,750)	285,750	-
	기타	156,593	114	-	-	-	-	114	114
소 계		667,093	510,614	21,951	(24,750)	(21,951)	(24,750)	485,864	539,869
출자금	유진에버베스트터너운드	216,847	216,847	-	-	-	-	216,847	77,361
집합투자증권	유진MIF사모특별자산투자신탁1호	12,394	12,394	647	(377)	(292)	(22)	12,372	11,998
	유진챔피언공모주&배당주30증권(채권혼합)Class C-F	-	-	1,540	-	(1,540)	-	-	1,001,540
	유진챔피언글로벌상장인프라증권투자신탁(채권혼합)Class C	100,000	100,000	(52)	2,790	-	2,738	102,738	99,948
	유진챔피언글로벌상장인프라증권투자신탁(채권혼합)Class A	1,000,000	1,000,000	-	18,504	-	18,504	1,018,504	-
	Praesidium Investment Fund	2,115,067	2,115,067	72,980	(787,303)	-	(714,323)	1,400,744	2,188,047
	유진챔피언배당주증권신탁(채권혼합) A	1,459,000	1,459,000	-	81,608	-	81,608	1,540,608	-
소 계		4,686,461	4,686,461	75,115	(684,778)	(1,832)	(611,495)	4,074,966	3,301,533
기타	금융투자협회	306,600	306,600	-	-	-	-	306,600	306,600
합 계		5,877,001	5,720,522	97,066	(709,528)	(23,783)	(636,245)	5,084,277	4,225,363
이연법인세효과				(21,355)	156,096	5,232	139,973		

7. 종속기업에 대한 투자자산

당반기말 현재 종속기업에 대한 투자자산 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당반기말	
	지분율(%)	장부가액
유진챔피언배당주증권모투자신탁(주식)	91.43	688,990
유진챔피언증권모투자신탁(채권)	27.05	541,000
유진챔피언마켓위너증권(주-재) C-F	29.62	1,000,000
유진챔피언공모주&배당주30증권(채권혼합)Class C-F	35.99	1,850,000
합 계		4,079,990

(*) 당사는 기업회계기준서 제1110호 문단4에 따라 연결재무제표를 작성하지 아니하였습니다.

8. 유형자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 유형자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
과 목	당반기말			전기말		
	취득원가	감가상각누계액	장부금액	취득원가	감가상각누계액	장부금액
임차시설물	329,622	(130,545)	199,077	329,622	(89,343)	240,279
집기비품	143,185	(104,314)	38,871	140,986	(94,236)	46,750
전산장비	394,237	(249,735)	144,502	336,124	(218,299)	117,825
계	867,044	(484,594)	382,450	806,732	(401,878)	404,854

(2) 당반기 및 전기 중 유형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)					
과 목	기초장부금액	취득액	처분액	감가상각비	반기말장부금액
임차시설물	240,279	-	-	(41,202)	199,077
집기비품	46,750	2,199	-	(10,078)	38,871
전산장비	117,825	58,113	-	(31,436)	144,502
합 계	404,854	60,312	-	(82,716)	382,450

② 전기

(단위: 천원)					
과 목	기초장부금액	취득액	처분액	감가상각비	기말장부금액
임차시설물	322,684	-	-	(82,405)	240,279
집기비품	63,183	8,726	-	(25,159)	46,750
전산장비	105,712	64,660	-	(52,547)	117,825
합 계	491,579	73,386	-	(160,111)	404,854

9. 무형자산

(1) 당반기말과 전기말 현재 무형자산은 전액 회원권이며 그 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
	당반기말	전기말
취득원가	1,300,620	1,288,660
손상차손누계액	(449,702)	(449,702)
장부가액	850,918	838,958

(2) 당사가 보유중인 회원권은 유의적인 원가를 부담하지 않고 계약상 또는 법적 권리의 갱신이 이루어질 수 있는 자산에 해당하므로 내용연수가 비한정인 무형자산으로 분류하였습니다.

(3) 당반기 및 전기 중 무형자산의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전기
기초장부금액	838,958	838,958
취득	30,660	-
처분	(18,700)	-
기말장부금액	850,918	838,958

당사는 당반기말 현재 회원권 중 602,035천원에 대해 누적손상차손 449,702천원을 인식하였습니다.

10. 종업원급여

(1) 당반기 및 전반기 중 비용으로 인식된 종업원급여의 내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
급여	1,727,322	3,542,481	1,879,803	3,732,137
확정급여제도에 대한 납부	141,487	220,660	73,348	168,853
확정급여형 퇴직급여 제도 관련 비용	68,898	137,797	48,564	97,128
합 계	1,937,707	3,900,938	2,001,715	3,998,118

(2) 당반기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 종업원급여 관련 순부채의 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
순확정급여부채	283,788	145,991

당사는 다음과 같은 퇴직제도를 운영하고 있습니다.

- 당사는 확정급여형 퇴직제도를 임원에 대해서만 운영하고 있으며, 퇴직금 지급사유가 발생한 날 월평균보수액*임원퇴직금 지급 누진율*근속년수 에 해당하는 금액을 지급한다.
- 월평균 보수액은 퇴직금 지급사유가 발생한 날 이전 3개월간 지급된 기본급, 제수당을 3등분한 금액과 퇴직금 지급사유가 발생한 날 이전 1년분의 상여금을 12등분한 금액의 합계액으로 한다.

확정급여제도의 운영으로 당사는 수명위험, 이자율위험 등의 보험수리적 위험에 노출됩니다.

(3) 당반기와 전기 중 순확정급여부채의 조정내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
구 분	확정급여채무		사외적립자산		순확정급여부채	
	당반기	전기	당반기	전기	당반기	전기
기초 잔액	685,687	571,541	(539,696)	(412,385)	145,991	159,156
당기 비용으로 인식 :						
당기근무원가	136,417	192,090	-	-	136,417	192,090
이자원가	6,478	11,770	-	-	6,478	11,770
사외적립자산수익	-	-	(5,098)	(8,182)	(5,098)	(8,182)
소 계	142,895	203,860	(5,098)	(8,182)	137,797	195,678
기타포괄손익으로 인식 :						
보험수리적손실(이익)						
(경험가정)	-	(12,523)	-	-	-	(12,523)
(인구통계학적가정)	-	-	-	-	-	-
(재무적가정)	-	1,142	-	-	-	1,142
사외적립자산수익	-	-	-	9,386	-	9,386
소 계	-	(11,381)	-	9,386	-	(1,995)
기타 :						
사외적립자산의 납입	-	-	-	(200,000)	-	(200,000)
퇴직금의 지급	-	(78,333)	-	71,485	-	(6,848)
기말 잔액	828,582	685,687	(544,794)	(539,696)	283,788	145,991

(4) 당반기말과 전기말 현재 사외적립자산의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구 분	당반기말	전기말
수익증권	544,794	539,696

사외적립자산은 국내 채권 및 국내 주식에 투자하는 채권혼합형 퇴직연금 수익증권입니다.

(5) 보험수리적 가정

당반기말과 전기말 현재 사용된 주요 보험수리적 가정(가중평균)은 다음과 같습니다.

(단위: %)		
구 분	당반기말	전기말
할인율	1.89	1.89
미래임금인상률	5.00	5.00

미래 사망률과 관련된 가정은 발표된 통계자료와 사망률 표에 기초하여 측정하였습니다.

11. 충당부채 및 우발상황

당반기말 현재 당사가 충당부채로 계상한 소송사건은 없으며, 손해배상청구소송 등의 소송 당사자가 되어 계류중인 소송사건은 당사가 피고인 2건(소송가액: 7,660백만원)입니다. 당반기말 현재 소송의 결과를 예측할 수 없으며, 이러한 사항은 당반기말 재무제표에 반영되지 아니하였습니다.

12. 자본금

당사의 당반기말 현재 발행할 보통주식의 총수, 1주당 금액 및 발행한 주식의 수는 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
종 류	발행할 주식의 총수	1주당 금액	발행한 주식수	자본금
기명 보통주	8,400,000주	5,000	4,000,000주	20,000,000,000

13. 법인세비용

당반기 및 전반기의 법인세비용 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
1) 당기 법인세부담액	453,573	473,541
2) 일시적차이로 인한 이연법인세변동액(*1)	323,955	180,500
3) 총법인세효과 [= 1) - 2]	129,618	293,041
4) 자본에 직접 반영된 법인세비용(수익)(*2)	161,329	(34,168)
5) 법인세비용(수익) [= 3) + 4]	290,947	258,873

(*1) 일시적차이로 인한 이연법인세 변동액

(단위 : 천원)		
구 분	제 29(당) 기 반기	제 28(전) 기 반기
(1) 기말 순이연법인세자산	549,357	180,500
(2) 기초 순이연법인세자산	225,403	-
(3) 일시적차이의 발생 · 소멸로 인한 이연법인세 증감액 [(1)-(2)]	323,955	180,500

(*2) 당사의 당반기와 전반기의 자본에 직접 반영된 법인세비용(수익)

(단위: 천원)				
구 분	당반기		전반기	
	금액	이연법인세반영	금액	이연법인세반영
매도가능금융자산평가이익(손실)	(733,312)	161,329	155,310	(34,168)

14. 주당이익

(1) 기본주당이익

당사의 당반기와 전반기의 주당이익은 보통주 반기순이익을 가중평균보통주식수로 나누어 산출한 것으로서, 그 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)				
구 분	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
가. 보통주 반기순이익	761,088,239	987,917,892	1,029,777,140	2,647,625,990
나. 가중평균유통보통주식수	4,000,000주	4,000,000주	4,000,000주	4,000,000주
다. 기본주당이익(가÷나)	190	247	257	662

(2) 회석주당이익

당반기말과 전반기말 현재 당사가 발행한 잠재적 보통주는 없으므로 기본주당이익과 회석주당이익은 동일합니다.

15. 판매비와관리비

당반기 및 전반기의 판매비와관리비의 상세내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
계 정	당반기		전반기	
	3 개 월	누 적	3 개 월	누 적
급여	1,727,322	3,542,481	1,879,803	3,732,137
퇴직급여	210,385	358,457	121,912	265,981
복리후생비	180,137	399,561	177,236	452,460
여비교통비	20,869	38,993	48,606	65,200
통신비	4,275	8,458	3,988	7,678
수도광열비	58,056	113,360	53,848	106,637
지급임차료	95,825	192,808	93,532	187,064
세금과공과	34,765	87,568	33,075	101,886
감가상각비	40,899	82,716	39,848	79,763
수선비	12,023	22,093	9,447	17,096
보험료	3,631	5,987	3,509	5,760
소모품비	6,857	12,682	6,092	12,643
전산운영비	98,141	185,552	76,543	139,449
지급수수료	488,690	795,711	206,823	410,628
회의비	18,223	37,505	18,973	34,455
접대비	94,318	157,013	105,907	197,331
차량유지비	37,502	72,418	34,173	67,945
광고선전비	5,982	18,659	9,196	21,582
도서신문비	826	2,972	1,152	2,420
인쇄비	598	1,117	807	3,975
연수비	8,970	19,110	1,783	19,895
협회비	15,900	31,800	10,764	26,910
행사비	21,404	31,999	6,937	12,440
광고비	-	-	-	275
잡 비	303	603	300	1,050
합 계	3,185,901	6,219,623	2,944,254	5,972,660

16. 금융상품의 범주별 분류

당반기말과 전기말 현재 범주별 금융상품의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
금융자산		
현금 및 현금성자산	287,759	460,846
당기손익인식금융자산	704,729	10,237,023
매도가능금융자산	5,084,277	4,225,363
만기보유금융자산	-	1
대여금 및 수취채권	16,053,129	16,835,065
합 계	22,129,894	31,758,298
금융부채		
상각후원가측정금융부채	1,502,254	2,692,397

17. 금융수익과 금융원가

당반기 및 전반기 금융수익과 금융원가의 상세내역은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)								
구분	순손익		기타포괄손익		이자수익/비용(*)		손상차손/환입	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기손익인식금융자산	68,960	103,681	-	-	120	1,242	-	-
매도가능금융자산	100,032	289,376	(51,403)	(571,983)	937	981	-	-
대여금및수취채권	-	-	-	-	44,362	81,567	-	71,750
단기차입금	-	-	-	-	(4,535)	(4,535)	-	-
합 계	168,992	393,057	(51,403)	(571,983)	40,884	79,255	-	71,750

(*) 유효이자율 상각에 의한 이자수익을 포함

② 전반기

(단위: 천원)								
구분	순손익		기타포괄손익		이자수익(*)		손상차손/환입	
	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적	3개월	누적
당기손익인식금융자산	26,416	53,764	-	-	241	350	-	-
매도가능금융자산	(13,557)	200,090	147,817	121,142	-	248	-	-
대여금및수취채권	-	-	-	-	60,009	118,280	-	-
합 계	12,859	253,854	147,817	121,142	60,250	118,878	-	-

(*) 유효이자율 상각에 의한 이자수익을 포함

18. 금융위험관리

당사의 금융위험관리 목적과 정책은 2016년 12월 31일로 종료하는 회계연도와 동일합니다.

(1) 신용위험

① 신용위험에 대한 노출

금융자산의 장부금액은 신용위험에 대한 최대노출정도를 나타냅니다. 당반기말과 전기말 현재 당사의 신용위험에 대한 최대노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
현금 및 현금성자산	287,759	460,846
만기보유금융자산	-	1
대여금 및 수취채권	16,053,129	16,835,065
합 계	16,340,888	17,295,912

② 손상차손

당반기말과 전기말 현재 대여금 및 수취채권의 연령 및 각 연령별로 손상된 채권금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	채권잔액	손상된 금액	채권잔액	손상된 금액
만기일 미도래	15,840,854	-	16,694,540	-
90일 이내	-	-	-	-
91~180일 이내	-	-	-	-
180일 이상	562,100	349,825	562,100	421,575
합계	16,402,954	349,825	17,256,640	421,575

당사는 금융자산에 대하여 손상의 객관적인 증거를 개별적으로 평가하여, 손상이 발견된 금융자산에 대하여 회수가능가액의 현재가치와 장부금액의 차이를 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

③ 당기말과 전기말 현재 대여금 및 수취채권에 대한 대손충당금의 기중 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
기초잔액	(421,575)	(421,575)
대손충당금 환입	71,750	-
기말잔액	(349,825)	(421,575)

(2) 유동성위험

당반기말과 전기말 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

	장부금액	계약상 현금흐름	6개월이내	6-12개월	1년이상
당반기말					
기타부채(*)	1,502,254	1,502,254	1,255,073	93,289	153,892
전기말					
기타부채(*)	2,692,397	2,692,397	2,629,550	-	62,847

(*) 기타부채 중 확정급여부채, 미지급법인세를 제외함.

당사는 이 현금흐름이 유의적으로 더 이른 기간에 발생하거나, 유의적으로 다른 금액일 것으로 기대하지 않습니다.

(3) 시장위험

① 환위험

당기말과 전기말 현재 환위험에 노출되어 있는 금융자산 및 부채의 장부가액은 다음과 같습니다.

(원화단위:천원)						
과 목	당기말			전기말		
	통화	외화금액	원화환산액	통화	외화금액	원화환산액
외화자산						
외화증권	USD	1,247,545.34	1,400,744	USD	1,872,847.09	2,188,047
합 계			1,400,744			2,188,047

② 이자율위험

당사는 고유재산의 대부분을 확정금리형 자산에 투자하여 시장위험을 최소화하였습니다. 당반기말과 전기말 현재 당사가 보유하고 있는 이자부 금융상품의 장부금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
	당반기말	전기말
고정이자율		
금융자산	12,068,624	13,574,771

(4) 금융상품 상계

당반기말 및 전기말 현재 실행가능한 일괄상계약정 또는 이와 유사한 약정을 적용받는 금융상품은 없습니다.

(5) 공정가치

① 공정가치와 장부금액

당사의 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구 분	당반기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
공정가치로 인식된 자산				
당기손익인식금융자산	704,729	704,729	10,237,023	10,237,023
매도가능금융자산	5,084,277	5,084,277	4,225,363	4,225,363
소계	5,789,006	5,789,006	14,462,386	14,462,386
상각후원가로 인식된 자산				
현금 및 현금성자산	287,759	287,759	460,846	460,846
만기보유금융자산	-	-	1	-
대여금 및 수취채권	16,053,129	16,053,129	16,835,065	16,835,065
소계	16,340,888	16,340,888	17,295,912	17,295,911
금융자산 합계	22,129,894	22,129,894	31,758,298	31,758,297
금융부채				
상각후원가로 인식된 부채				
기타부채	1,502,254	1,502,254	2,692,397	2,692,397

당사의 금융상품 공정가치 측정방법은 2016년 12월 31일로 종료하는 회계연도와 동일합니다.

② 공정가치 서열체계

공정가치에는 다음의 수준이 있습니다.

- 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 공시가격 (수준 1)
- 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수 (수준 2)
- 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수 (수준 3)

당반기말과 전기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 각 종류별로 공정가치 수준별 측정치는 다음과 같습니다.

가. 당반기말

(단위: 천원)				
	수준1	수준2	수준3	합계
당기손익인식금융자산	704,729	-	-	704,729
매도가능금융자산	285,750	4,074,966	723,561	5,084,277
합 계	990,479	4,074,966	723,561	5,789,006

당반기 중 수준 1과 수준 2간의 이동은 없습니다.

나. 전기말

(단위: 천원)				
	수준1	수준2	수준3	합계
당기손익인식금융자산	10,237,023	-	-	10,237,023
매도가능금융자산	339,755	3,301,533	584,075	4,225,363
합 계	10,576,778	3,301,533	584,075	14,462,386

전기 중 수준 1과 수준 2간의 이동은 없습니다.

③ 공정가치수준 3 관련 공시

당반기 중 공정가치수준 3에 해당되는 금융상품의 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구분	주식	출자금	기타	합 계
기초 잔액	200,114	77,361	306,600	584,075
기중 취득	-	139,486	-	139,486
반기말 잔액	200,114	216,847	306,600	723,561

(6) 자본관리

금융감독원은 금융투자업자의 자본적정성 유지를 위해 자기자본이 최소영업자본액 이상을 유지하도록 규제하고 있으며, 자기자본이 최소영업자본액에 미달하는 금융투자업자에 대하여는 경영개선 조치를 취하고 있습니다. 이에 따라 당사는 당반기말과 전기말 현재 최소영업자본액 이상의 자기자본을 유지하고 있습니다.

19. 비연결구조화기업에 대한 지분

(1) 당반기말 현재 비연결구조화기업에 대한 지분의 성격은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
구조화기업 성격	목적	주요 활동	주요 자본조달 방법	총자산
투자펀드 및 투자신탁	부동산신탁 및 펀드운용 등	투자재산의 운용 및 관리	수익증권 발행 등	63,763,760

(2) 당반기말 현재 비연결구조화기업에 대해 노출된 위험은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)	
구 분	투자펀드 및 투자신탁
순자산장부금액	
매도가능금융자산	4,291,814
최대손실노출금액	4,291,814

20. 특수관계자

(1) 당반기말 현재 당사와 지배·종속관계에 있는 회사의 내역은 다음과 같습니다.

구 분	회사명
지배회사	유진투자증권(주)
종속회사	유진챔피언배당주증권모투자신탁(이하 "유진챔피언증권모(주식)")
종속회사	유진챔피언증권모투자신탁(이하 "유진챔피언증권모(채권)")(*1)
종속회사	유진챔피언마켓위너증권(주-재) C-F(이하 "유진챔피언마켓위너")
종속회사	유진공모주우선배정하이일드사모증권투자신탁3호(이하 "유진공모주3호")(*2)
종속회사	유진챔피언공모주&배당주30(채권혼합) C-F(이하 "유진챔피언공모주&배당주30")
기타특수관계자	유진기업(주)
기타특수관계자	유진투자선물(주)
기타특수관계자	유진엠(주)
기타특수관계자	유진 G-BEST 증권투자신탁(주식)(이하 "유진G-best")

(*1) 당반기 중 지배력 상실로 인하여, 연결범위에서 제외되었습니다.

(*2) 당반기 중 전액 환매로 인하여, 연결범위에서 제외되었습니다.

(2) 당사가 당반기와 전반기 중 주요 경영진에게 제공한 보상은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
계정과목	당반기		전반기	
	3개월	누적	3개월	누적
단기종업원급여	272,245	577,477	190,254	411,274
퇴직급여	68,898	137,797	48,564	97,128

(3) 당반기와 전반기 중 특수관계자와의 거래 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)						
특수관계구분	특수관계자명	거래내역	당반기		전반기	
			3개월	누적	3개월	누적
<수익>						
지배회사	유진투자증권(주)	이자수익	132	291	-	-
종속회사	유진챔피언증권모(주식)	수수료수익	2,166	4,194	2,611	4,774
종속회사	유진챔피언증권모(채권)	수수료수익	9,648	21,105	12,527	24,478
종속회사	유진챔피언마켓위너	수수료수익	2,940	5,847	-	-
종속회사	유진공모주3호	수수료수익	-	3,453	-	-
종속회사	유진챔피언공모주&배당주30	수수료수익	8,801	8,801	-	-
기타	유진 G-best	수수료수익	9,592	32,007	42,923	86,077
기타	유진분리과세8호	수수료수익	-	-	18,016	37,355
기타	유진분리과세9호	수수료수익	-	-	2,619	14,821
합계			33,279	75,698	78,696	167,505
<비용>						
지배회사	유진투자증권(주)	수수료비용	778	1,900	-	1,128
		판매비와관리비등	121,766	244,714	118,219	236,438
합계			122,544	246,614	118,219	237,566

(4) 당반기와 전기 중 특수관계자와의 자금거래 내역은 없습니다.

(5) 당반기말과 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)				
특수관계구분	특수관계자명	거래내역	당반기말	전기말
<채권>				
지배회사	유진투자증권(주)	임차보증금	232,856	232,856
		기타예금	10,000	56,935
종속회사	유진챔피언증권모(주식)	미수수익	18	44
종속회사	유진챔피언증권모(채권)	미수수익	1,413	2,122
종속회사	유진챔피언마켓위너	미수수익	324	359
종속회사	유진공모주3호	미수수익	-	1,331
종속회사	유진챔피언공모주&배당주30	미수수익	3,811	-
기타	유진G-best	미수수익	22	29,136
합계			248,444	322,783

(6) 당사는 당반기말과 전기말 현재 임원 및 종업원에 대하여 각각 77,594천원과 85,372천원을 대여하고 있습니다.

21. 신탁재산의 종류와 금액

신탁재산은 금융투자업규정에 따라 당사의 고유재산과 별도로 구분 계리되고 있으므로 당사의 재무제표에는 포함되어 있지 않습니다. 당반기말과 전기말 현재 신탁재산의 종류별 설정잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
유 형	금 액	
	당반기말	전기말
채권형	1,942,086,502	1,000,901,416
주식형	582,698,519	593,662,638
혼합주식형	76,085,994	111,960,497
혼합채권형	314,723,215	251,010,501
MMF	3,125,328,791	1,273,211,421
파생상품투자	1,173,012,475	831,088,681
부동산투자	911,096,067	998,509,539
기타	906,543,150	1,363,881,810
합 계	9,031,574,713	6,424,226,503

당사는 금융투자업규정에 따라 신탁재산의 운용, 관리 및 처분과 관련하여 신탁보수를 취득하고 이를 수수료수익으로 계상하고 있습니다.

22. 대손준비금

(1) 당반기말과 전기말 현재 대손준비금 잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
대손준비금 기적립액	14,800	24,682
대손준비금 적립(환입)예정액	3,682	(9,882)
대손준비금 잔액	18,482	14,800

(2) 당반기 및 전반기의 적립액 및 대손준비금 반영 후 조정이익 등은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기	전반기
대손준비금 적립(환입)예정액	3,682	(5,213)
대손준비금 반영후 조정이익	984,236	2,652,839
대손준비금 반영후 주당 조정이익(원)	247	662